

Raadsvoorstel

Agendapunt:

Zaaknummer: 2024-009320

Onderwerp

Raadsvoorstel begrotingswijziging 2024 en begroting 2025 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant

Datum voorstel **Datum raadsvergadering**

9 april 2024

21 mei 2024

Aan de gemeenteraad,

Voorstel

1. In te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2024 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant, geen zienswijze in te dienen en de financiële consequenties te verwerken in de tweede burap 2024.
2. In te stemmen met de Beleidsbegroting 2025 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant, geen zienswijze in te dienen en de geactualiseerde gemeentelijke bijdrage te verwerken in de Begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

Inleiding

De gemeente Goirle maakt onderdeel uit van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (hierna: VRMWB). Het bestuur van de VRMWB stelt jaarlijks een begroting op voor het daaropvolgende jaar. In artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling staat beschreven dat de begroting vóór vaststelling voor zienswijzen moet worden voorgelegd aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten. De VRMWB heeft de begrotingswijziging 2024 en de begroting 2025 aangeboden aan de gemeenteraad.

U bent tot en met 14 juni 2024 in de gelegenheid om zienswijzen kenbaar te maken aan het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur stelt zowel de begrotingswijziging 2024 als de begroting 2025 vast na overleg (zienswijzen) met de raden van de deelnemende gemeenten.

Argumenten

1.1 De begroting 2024 is gewijzigd.

De Begroting 2024 ontving u in april 2023. Tussen april en december 2023 waren er nieuwe ontwikkelingen en financiële actualisaties op diverse gebieden. Voorbeelden zijn de CAO, prijsindexaties, aanpassing van het functioneel leeftijdsontslag (FLO) en het terugkopen van de kazernes Bergen op Zoom en Waalwijk (kazerne Waspik). Ook de extra financiële middelen uit de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) voor de versterking van de crisisorganisatie zijn conform een nieuw bestedingsplan verdeeld. Voor de voorziening in het meerjarig onderhoudsplan (MJOP) is een extra storting door de gemeenten noodzakelijk. Het MJOP maakt inzichtelijk welke onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd moeten worden en welke budgetten (onderhoudsdotatie) daarvoor nodig zijn. De onderhoudsdotatie is een structureel jaarlijks vast bedrag dat berekend is op basis van de benodigde budgetten voor het onderhoud voor de komende 20 jaar. Het MJOP is

Ambtelijke bijstand: Koen Schollen

Zaaknummer 2024-009320

Agendapunt:

geactualiseerd en op basis van kengetallen doorgerekend. Om weer aan te sluiten bij het voortschrijdend financieel inzicht op het boekjaar 2024, biedt de VRMWB deze begrotingswijziging aan.

Dit heeft beperkte financiële consequenties voor de gemeentelijke bijdrage van Goirle aan de VRMBW. Deze wordt verhoogd van €1.286.114 naar €1.290.993. Dit wordt verder toegelicht in de financiële paragraaf van dit raadsvoorstel.

2.1 De stijging van de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Goirle is onontkoombaar.

De beleidsbegroting 2025 brengt een stijging van €161.158 van de gemeentelijke bijdrage voor de gemeente Goirle met zich mee t.o.v. de meerjarenbegroting 2024. Volgend aan de kaderbrief 2025 is echter geen nieuw beleid financieel verwerkt. De oorzaak van deze stijging bestaat uit verschillende componenten die alle gemeenten raken of voort komen uit eerdere besluitvorming. De stijging van de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Goirle wordt inhoudelijk verder toegelicht in de financiële paragraaf van dit raadsvoorstel.

2.2. Door het jaarlijks actualiseren van de verdeelsleutels sluit de bijdrage die gemeenten betalen aan de Veiligheidsregio aan op de bijdrage die wordt verkregen vanuit het gemeentefonds en zijn de veranderingen relatief beperkt.

In 2018 is door het Algemeen Bestuur van de VRMWB besloten de verdeelsleutel van het kostenverdeelmodel bij te stellen zodat er aansluiting is met de bijdrage uit het gemeentefonds. Hiermee actualiseert de VRMWB jaarlijks de verdeelsleutels van de gemeentelijke bijdrage naar de meest recent beschikbare Cebeon-maatstaven (t.b.v. verdeling gemeentefonds). Het betreft enerzijds een set aan risicomaatstaven en anderzijds het gewicht dat deze maatstaf bijdraagt aan het totale risicoprofiel per gemeente. Hoe hoger het risicoprofiel, hoe meer de gemeente bijdraagt aan de Veiligheidsregio. Dit betekent echter ook een hogere bijdrage vanuit het gemeentefonds.

Jaarlijks worden de geactualiseerde kengetallen (o.a. OZB waarde, bedrijven, bebouwing, woonruimten etc.) gepubliceerd via de meicirculaire. Als de individuele kengetallen van gemeenten wijzigen, wijzigt daarmee de onderlinge verhouding van de risico's en daarmee samenhangend de gemeentelijke bijdragen. Omdat een aantal kengetallen jaarlijks kunnen fluctueren, ontstaan hierdoor kleine verschillen in het risicoprofiel per gemeente. Voor de begroting 2025 betekent dit dat de helft van alle gemeenten (waaronder Goirle) in de VRMWB een groter aandeel krijgen in het kostenverdeelmodel. Dat resulteert in een hogere bijdrage aan de VRMWB. Het exacte financiële effect hiervan wordt verder toegelicht in de financiële paragraaf van dit raadsvoorstel.

2.3 De (sluitende) begroting voor 2025 sluit aan op het eerder vastgestelde regionale en lokale veiligheidsbeleid.

Het Beleidsplan 2023-2027 van de VRMWB en de Kaderbrief 2025 vormen het uitgangspunt voor de Begroting 2025. De resultaten in deze begroting zijn een voortzetting van de ontwikkelingen die in deze beleidsperiode zijn ingezet. In totaal omvat de begroting 15 resultaten, verdeeld over drie inhoudelijke beleidspijlers en een 'wendbare en duurzame organisatie' als fundament.

De drie beleidspijlers zijn:

- Stimuleren van redzaamheid in samenleving;
- Bijdragen aan een veilige leefomgeving;
- Leveren van een hulpvaardige en slagvaardige inzet.

Agendapunt:

In de begroting 2025 en meerjarenraming is sluitend en structureel in evenwicht. In de bijgevoegde beleidsbegroting zijn deze beleidspijlers, inclusief financiële onderbouwing, concreter uitgewerkt. Dit sluit aan op zowel het eerder vastgestelde regionale beleidsplan als de lokale veiligheidsplannen.

Kanttekeningen

1.1 De jaarstukken 2023 zijn nog niet vastgesteld.

Voorheen werden de jaarstukken van het afgelopen jaar en de begroting van het komende doorgaans tegelijkertijd aan de raad voorgelegd. De jaarstukken 2023 zijn echter pas begin april vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRMWB. Dit was te laat om bij dit raadsvoorstel te betrekken. De jaarstukken 2023 worden daarom later separaat aan de raad aangeboden ter kennisname.

Financiën

Begrotingswijziging 2024-1

In de eerste begrotingswijziging wordt aangegeven dat diverse mutaties effect hebben op de baten en lasten van de Veiligheidsregio. Het is echter het geval dat slechts één van deze mutaties effect heeft op de gemeentelijke bijdrage. Deze mutatie komt voort uit het overleg dat gevoerd is met de accountant waaruit bleek dat de eerder aanpak niet aansloot bij de Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betreft de meerjarige bijstelling van de voorziening Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) op basis van besluit AB2024.02.01/4.4.

Het effect voor de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Goirle is als volgt:

Gemeentelijke bijdrage o.b.v. vastgestelde begroting 2024		BW2024-1		Geactualiseerde gemeentelijke bijdrage	
€	1.286.114	€	4.879	€	1.290.993

Beleidsbegroting 2025

De beleidsbegroting 2025 laat een forse stijging van de gemeentelijke bijdrage zien voor de gemeente Goirle t.o.v. de meerjarenbegroting 2024. Volgend aan de kaderbrief 2025 is er echter geen nieuw beleid financieel verwerkt. Het nieuwe beleid dient nog verder uitgewerkt te worden met daarbij het doel eventuele financiële consequenties binnen de huidige begroting op te vangen.

De gemeentelijke bijdrage voor 2025 van de gemeente Goirle komt uit op € 1.497.808.

Gemeentelijke bijdrage 2025 o.b.v. vastgestelde begroting 2024	Herijking gemeentelijke bijdrage	Gemeentelijke bijdrage 2025 o.b.v. Beleidsbegroting 2025
€ 1.336.650	€ 161.158	€ 1.497.808

Meerjarig perspectief gemeentelijke bijdrage	2025	2026	2027	2028
Huidige raming volgens begroting 2024	€ 1.336.650	€ 1.378.966	€ 1.420.281	€ 1.420.281
Bijstelling	€ 161.158	€ 145.253	€ 149.439	€ 186.913
Gewijzigde raming	€ 1.497.808	€ 1.524.219	€ 1.569.720	€ 1.607.194

Agendapunt:

Deze stijging is opgebouwd uit drie componenten wat leidt tot bovenstaande bijstelling. Deze drie componenten worden onder de tabel verder toegelicht.

2025	VRMWB	Goirle	(3) Actualisatie verdeelsleutel
Gemeentelijke bijdrage beleidsbegroting 2024	€ 76.843.108	€ 1.336.650	1,74%
Waarvan kapitaallasten	€ 7.747.438	€ 134.763	
Kostenverdeelmodel excl kapitaallasten (KVM)	€ 69.095.670	€ 1.201.887	1,74%
(1) Loon- en prijscompensatie + voorziening MJOP	€ 1.924.977	€ 149.367	
Nieuwe bijdragen KVM excl kapitaallasten	€ 71.020.647	€ 1.351.254	1,90%
(2) Geactualiseerde kapitaallasten	€ 7.702.738	€ 146.554	
Totaal nieuwe bijdragen KVM incl kapitaallasten	€ 78.723.385	€ 1.497.808	1,90%

1. Loon-Prijscompensatie

In de begroting is uitgegaan van de CPB-prognose ten tijde van de vaststelling van de Kadernota 2025. Op basis van de indexeringen die in de begroting 2024 verwerkt waren, is een gewogen gemiddelde index berekend waarmee de bijdragen van de gemeente worden aangepast.

2. Herijking kapitaallasten 2025

In 2023 heeft de VRMWB op last van de provincie de egaliseringsreserve kapitaallasten op moeten heffen. Door het opheffen van deze egaliseringsreserve is een stijging van de kapitaallasten wat in de toekomst gedekt moet worden door de gemeentelijke bijdrage onontkoombaar.

3. Actualisatie verdeelsleutels van de gemeentelijke bijdrage

Sinds de ingang van begrotingscyclus 2023 actualiseren we jaarlijks de verdeelsleutels van de gemeentelijke bijdrage. Bij deze verdeelsleutel wordt het subcluster Brandweer en rampenbestrijding van het gemeentefonds gehanteerd. Jaarlijks worden deze geactualiseerde kengetallen gepubliceerd via de meicirculaire. Bij het opstellen van de begroting wordt gebruikt gemaakt van de laatste bekende meicirculaire. Zie ook argument 2.2 van dit voorstel.

Samenwerking

De Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant is een samenwerkingsverband van 24 gemeenten, brandweer en GHOR en heeft als doel om taken uit te voeren op het gebied van brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening en handhaving van de openbare orde en veiligheid.

Communicatie

Niet van toepassing.

Vervolg

Het Algemeen Bestuur van de VRMWB neemt op 4 juli 2024 een besluit over de ingekomen zienswijzen en stelt dan de begrotingswijziging 2024 en begroting 2025 definitief vast. Daarna biedt de VRMWB de vastgestelde begroting 2025 aan bij de Provincie, als toezichthouder op het financiële beleid van de VRMWB.

Agendapunt:

In 2026 verandert de omvang van het gemeentefonds, waardoor gemeenten vanaf dat jaar minder financiële middelen van het Rijk ontvangen. De VRMWB volgt deze ontwikkeling en komt hierop terug bij de kaderbrief 2026.

Bijlagen

Bijlage 1: Aanbiedingsbrief zienswijzen begrotingswijziging 2024 en begroting 2025 VRMWB

Bijlage 2: Begrotingswijziging 2024 VRMWB

Bijlage 3: Beleidsbegroting 2025 VRMWB

burgemeester en wethouders van Goirle

Mark van Stappershoef, burgemeester
Maud de Rooij, interim secretaris

Agendapunt:

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 9 april 2024

gelet op de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant;

b e s l u i t :

1. In te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2024 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant, geen zienwijze in te dienen en de financiële consequenties te verwerken in de tweede burap 2024.
2. In te stemmen met de Beleidsbegroting 2025 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant, geen zienswijze in te dienen en de geactualiseerde gemeentelijke bijdrage te verwerken in de Begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 21 mei 2024.

de raadsgriffier,

de voorzitter,

Frits Harteveld

Mark van Stappershoef